

第 37 期

財 務 諸 表

自 2021 年 4 月 1 日
至 2022 年 3 月 31 日

香川県高松市太田上町405-1
公益社団法人香川県聴覚障害者協会
理事長 近藤龍治

貸借対照表

2022年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	14,125,958	13,498,982	626,976
未収金	2,980,250	2,535,530	444,720
たな卸資産	327,110	595,805	△ 268,695
前払金	172,602	162,497	10,105
流動資産合計	17,605,920	16,792,814	813,106
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	1	1	0
車両運搬具	1,448	2,126	△ 678
什器備品	15,260	18,474	△ 3,214
定額貯金	3,000,000	3,000,000	0
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
その他固定資産合計	13,016,709	13,020,601	△ 3,892
固定資産合計	13,016,709	13,020,601	△ 3,892
資産合計	30,622,629	29,813,415	809,214
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,756,525	3,403,864	352,661
預り金	340,290	351,452	△ 11,162
前受金	178,000	104,000	74,000
仮受金	253,000	0	253,000
流動負債合計	4,527,815	3,859,316	668,499
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,527,815	3,859,316	668,499
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	26,094,814	25,954,099	140,715
正味財産合計	26,094,814	25,954,099	140,715
負債及び正味財産合計	30,622,629	29,813,415	809,214

貸借対照表内訳表

2022年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,692,395	4,433,563	14,125,958
未収金	2,980,250		2,980,250
たな卸資産	327,110		327,110
前払金	172,602		172,602
流動資産合計	13,172,357	4,433,563	17,605,920
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物		1	1
車両運搬具		1,448	1,448
什器備品	1	15,259	15,260
定額貯金		3,000,000	3,000,000
投資有価証券		10,000,000	10,000,000
その他固定資産合計	1	13,016,708	13,016,709
固定資産合計	1	13,016,708	13,016,709
資産合計	13,172,358	17,450,271	30,622,629
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,751,111	5,414	3,756,525
預り金	340,290		340,290
前受金	78,000	100,000	178,000
仮受金	192,000	61,000	253,000
流動負債合計	4,361,401	166,414	4,527,815
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,361,401	166,414	4,527,815
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	8,810,957	17,283,857	26,094,814
正味財産合計	8,810,957	17,283,857	26,094,814
負債及び正味財産合計	13,172,358	17,450,271	30,622,629

正味財産増減計算書

2021年4月1日 から2022年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	8,561	165,898	△ 157,337
受取会費			
受取会費	1,767,000	1,813,000	△ 46,000
受取会費計	1,767,000	1,813,000	△ 46,000
事業収益			
公益事業収入	54,965,985	51,924,635	3,041,350
受取補助金等			
受取各種団体助成金	16,330		16,330
受取補助金等計	16,330	0	16,330
受取寄付金			
受取寄付金	39,898	152,132	△ 112,234
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
受取寄付金計	139,898	252,132	△ 112,234
雑収益			
自動販売機手数料収益	23,411	29,522	△ 6,111
雑収益	649,330	418,052	231,278
雑収益計	672,741	447,574	225,167
経常収益計	57,570,515	54,603,239	2,967,276
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	595,805	522,514	73,291
仕入高	878,084	651,629	226,455
期末たな卸高	△ 327,110	△ 595,805	268,695
給料手当	20,425,800	21,531,390	△ 1,105,590
職員諸手当	9,709,800	9,408,255	301,545
退職給付費用	541,916	651,864	△ 109,948
福利厚生費	191,785	190,374	1,411
法定福利費	4,886,835	5,014,979	△ 128,144
旅費交通費	1,419,474	1,144,832	274,642
通信運搬費	949,522	828,166	121,356
印刷製本費	346,160	255,639	90,521
使用料及び賃借料	1,460,109	1,214,745	245,364
保険料	251,127	241,228	9,899
諸謝金	7,935,562	6,704,890	1,230,672
消耗品費	1,228,685	889,493	339,192
租税公課	40,200	400	39,800
支払負担金	3,300	53,300	△ 50,000
支払助成金	8,000		8,000
消耗什器備品費		193,998	△ 193,998
光熱水費	1,218,034	1,181,533	36,501

正味財産増減計算書

2021年4月1日 から2022年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	2,187,961	1,530,620	657,341
減価償却費	235,400	141,063	94,337
役務費	2,093,769	1,834,337	259,432
事業費計	56,280,218	53,589,444	2,690,774
管理費			
給料手当	183,000	265,100	△ 82,100
旅費交通費	21,500	27,000	△ 5,500
通信運搬費	111,876	122,226	△ 10,350
減価償却費	3,892	5,145	△ 1,253
使用料及び賃借料	2,616	2,616	0
消耗品費	45,425	21,748	23,677
租税公課	41,350	45,400	△ 4,050
支払負担金	731,500	757,000	△ 25,500
役務費	2,423	3,785	△ 1,362
雑費	6,000	6,000	0
管理費計	1,149,582	1,256,020	△ 106,438
経常費用計	57,429,800	54,845,464	2,584,336
評価損益等調整前当期経常増減	140,715	△ 242,225	382,940
当期経常増減額	140,715	△ 242,225	382,940
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	140,715	△ 242,225	382,940
当期一般正味財産増減額	140,715	△ 242,225	382,940
一般正味財産期首残高	25,954,099	26,196,324	△ 242,225
一般正味財産期末残高	26,094,814	25,954,099	140,715
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	26,094,814	25,954,099	140,715

収 支 予 算 書

2021年4月1日 から2022年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入			
受取利息	8,555	120,575	△ 112,020
②会費収入			
受取会費	1,767,000	1,813,000	△ 46,000
会費収入計	1,767,000	1,813,000	△ 46,000
③事業収入			
公益事業収益	53,748,984	52,214,218	1,534,766
④補助金等収入			
受取各種団体助成金	16,330		16,330
補助金等収入計	16,330	0	16,330
⑤寄付金収入			
受取寄付金	34,898	152,132	△ 117,234
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	134,898	252,132	△ 117,234
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	23,411	29,522	△ 6,111
雑収益	551,950	328,254	223,696
雑収入計	575,361	357,776	217,585
事業活動収入計	56,251,128	54,757,701	1,493,427
2. 事業活動支出			
* 仕入高	791,759	623,324	168,435
給料手当支出	20,425,800	21,549,272	△ 1,123,472
職員諸手当支出	9,657,716	9,340,675	317,041
退職給付支出	541,916	651,864	△ 109,948
福利厚生費支出	191,785	194,374	△ 2,589
法定福利費支出	4,898,978	5,005,131	△ 106,153
旅費交通費支出	1,370,594	1,149,512	221,082
通信運搬費支出	936,252	835,277	100,975
印刷製本費支出	229,121	255,416	△ 26,295
使用料及び賃借料支出	1,427,966	1,214,735	213,231
保険料支出	252,667	241,228	11,439
諸謝金支出	7,833,937	6,886,140	947,797
消耗品費支出	876,537	859,278	17,259
租税公課支出	36,200	400	35,800
支払負担金支出	3,300	53,300	△ 50,000
支払助成金支出	8,000	4,000	4,000
消耗什器備品費支出	280,000	328,638	△ 48,638
光熱水費支出	1,216,009	1,201,532	14,477
修繕費支出	2,130,591	1,494,170	636,421
役務費支出	2,090,564	1,832,165	258,399
事業費計	55,199,692	53,720,431	1,479,261

収 支 予 算 書

2021年4月1日 から2022年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減
②管理費支出			
給料手当支出	183,000	265,100	△ 82,100
福利厚生費支出			0
会議費支出			0
旅費交通費支出	21,500	26,700	△ 5,200
通信運搬費支出	111,876	122,258	△ 10,382
使用料及び賃借料支出	2,616	2,616	0
消耗品費支出	40,279	21,283	18,996
租税公課支出	41,350	45,400	△ 4,050
支払負担金支出	731,500	757,000	△ 25,500
役務費支出	2,423	3,785	△ 1,362
雑支出	6,000	6,000	0
管理費支出計	1,140,544	1,250,142	△ 109,598
事業活動支出計	56,340,236	54,970,573	1,369,663
事業活動収支差額	△ 89,108	△ 212,872	123,764
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①その他の収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
①その他の支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			
当期収支差額	△ 89,108	△ 212,872	123,764
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	△ 89,108	△ 212,872	123,764

収 支 計 算 書

2021年4月1日 から2022年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入			
受取利息	8,555	8,561	△ 6
②会費収入			
受取会費	1,767,000	1,767,000	0
会費収入計	1,767,000	1,767,000	0
③事業収入			
公益事業収益	53,748,984	54,965,985	△ 1,217,001
④補助金等収入			
受取各種団体助成金	16,330	16,330	0
補助金等収入計	16,330	16,330	0
⑤寄付金収入			
受取寄付金	34,898	39,898	△ 5,000
共同募金分配金収益	100,000	100,000	0
寄付金収入計	134,898	139,898	△ 5,000
⑥雑収入			
自動販売機手数料収益	23,411	23,411	0
雑収益	551,950	649,330	△ 97,380
雑収入計	575,361	672,741	△ 97,380
事業活動収入計	56,251,128	57,570,515	△ 1,319,387
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
仕入高	791,759	878,084	△ 86,325
給料手当支出	20,425,800	20,425,800	0
職員諸手当支出	9,657,716	9,709,800	△ 52,084
退職給付支出	541,916	541,916	0
福利厚生費支出	191,785	191,785	0
法定福利費支出	4,898,978	4,886,835	12,143
旅費交通費支出	1,370,594	1,419,474	△ 48,880
通信運搬費支出	936,252	949,522	△ 13,270
印刷製本費支出	229,121	346,160	△ 117,039
使用料及び賃借料支出	1,427,966	1,460,109	△ 32,143
保険料支出	252,667	251,127	1,540
諸謝金支出	7,833,937	7,935,562	△ 101,625
消耗品費支出	876,537	1,228,685	△ 352,148
租税公課支出	36,200	40,200	△ 4,000
支払負担金支出	3,300	3,300	0
支払助成金支出	8,000	8,000	0
消耗什器備品費支出	280,000	0	280,000
光熱水費支出	1,216,009	1,218,034	△ 2,025
修繕費支出	2,130,591	2,187,961	△ 57,370
役務費支出	2,090,564	2,093,769	△ 3,205
事業費支出計	55,199,692	55,776,123	△ 576,431

収 支 計 算 書

2021年4月1日 から2022年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
②管理費支出			
給料手当支出	183,000	183,000	0
旅費交通費支出	21,500	21,500	0
通信運搬費支出	111,876	111,876	0
使用料及び賃借料支出	2,616	2,616	0
消耗品費支出	40,279	45,425	△ 5,146
租税公課支出	41,350	41,350	0
支払負担金支出	731,500	731,500	0
役務費支出	2,423	2,423	0
雑支出	6,000	6,000	0
管理費支出計	1,140,544	1,145,690	△ 5,146
事業活動支出計	56,340,236	56,921,813	△ 581,577
事業活動収支差額	△ 89,108	648,702	△ 737,810
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①その他の収入			
定期預金満期収入		4,007,804	△ 4,007,804
投資活動収入計	0	4,007,804	△ 4,007,804
2. 投資活動支出			
①その他の支出			
定期預金預入支出		4,007,884	△ 4,007,884
什器備品購入支出	0	235,400	△ 235,400
投資活動支出計	0	4,243,284	△ 4,243,284
投資活動収支差額	0	△ 235,480	235,480
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			
当期収支差額	△ 89,108	413,222	△ 502,330
前期繰越収支差額	0	8,519,431	△ 8,519,431
次期繰越収支差額	△ 89,108	8,932,653	△ 9,021,761

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的有価証券

原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準および評価方法

個別法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物・・・定額法

車両運搬具・・・定率法

什器備品・・・定率法

(4) 引当金の計上基準

該当なし。

(5) リース取引の処理方法

ファイナンスリース取引については、原則として通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

なお、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引等少額のリース資産は、オペレーティングリース取引の会計処理に準じて、通常の賃貸借取引に係る方法によって処理している。

(6) 消費税等の会計処理方法

税込み方式を採用している。

3. 会計方針の変更

平成24年度から公益法人会計基準に基づいて会計処理を行っている。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当なし。

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし。

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建 物	178,415	178,414	1
車 両 運 搬 具	1,563,540	1,562,092	1,448
什 器 備 品	3,069,611	3,054,351	15,260
少 額 償 却 資 産	235,400	235,400	0
合 計	5,046,966	5,030,257	16,709

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種 類 及 び 銘 柄	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
第 4 6 3 回 大 阪 府 公 募 公 債	10,000,000	10,000,000	0
合 計	10,000,000	10,000,000	0

1 0. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし。

1 1. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。

1 2. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

1 3. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

	前 期 末	当 期 末
現金及び預金勘定	13,498,982	14,125,958
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 4,007,804	△ 4,007,884
現金及び現金同等物	9,491,178	10,118,074

(2) 重要な非資金取引
該当なし。

1 4. 重要な後発事象
該当なし。

1 5. その他
該当なし。

キャッシュ・フロー計算書

自 2021年4月1日

至 2022年3月31日

I 事業活動によるキャッシュフロー	
税引前当期当期一般正味財産増減額	140,715
減価償却費	239,292
売上債権の増加額	△ 444,720
棚卸資産の減少額	268,695
その他債権の増加額	△ 10,105
仕入債務の増加額	352,661
その他債務の増加額	315,838
受取利息	△ 8,561
小計	<u>853,815</u>
利息及び配当金の受取額	8,561
合計	<u>862,376</u>
II 投資活動によるキャッシュフロー	
定期預金の満期による収入	4,007,804
定期預金の預入による支出	△ 4,007,884
固定資産の取得による支出	△ 235,400
投資活動によるキャッシュフロー	<u>△ 235,480</u>
III 財務活動によるキャッシュフロー	<u>0</u>
IV 現金及び現金同等物の増減額	<u>626,896</u>
V 現金及び現金同等物の期首残高	<u>9,491,178</u>
VI 現金及び現金同等物の期末残高	<u>10,118,074</u>